



VÖRÖSMARTY  
MIHÁLY  
KÖNYVTÁR

| Vörösmarty Mihály Könyvtár<br>Székesfehérvár |                              |
|----------------------------------------------|------------------------------|
| Írások száma:                                | Írások száma: 254 - 2 / 2023 |
| 2023. MAREC 29                               | Írattári sorozatsz.: 63. a   |
| Írások száma:                                | Írások száma: 4. 1           |

## A Vörösmarty Mihály Könyvtár 2022. évi szöveges beszámolója

## **A 2022. évi költségvetési beszámoló szöveges értékelése**

A Vörösmarty Mihály Könyvtár 2022. évi költségvetését a munka törvénykönyvéről szóló 2012.évi I. törvény (Mt), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet (Ávr.) vonatkozó pontjai alapján terveztük meg.

### **1. A feladatellátás értékelése**

A Vörösmarty Mihály Könyvtár (a továbbiakban: Könyvtár) az alábbi állami feladatként ellátandó alaptevékenységeket végzi Alapító Okirata alapján.

A Könyvtár a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban: Kult. tv.) 55. § (1) bekezdése és 64-66. §-a alapján gondoskodik nyilvános könyvtári ellátás biztosításáról, a közművelődési és közgyűjteményi feladatok ellátásáról.

A Könyvtár az Országos Dokumentumellátási Rendszerről szóló 73/2003. (V. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: ODR-ről szóló Korm. rendelet) alapján az ODR keretében működő szolgáltató megyei könyvtár.

A Kult. tv. 55-56. §-a szerinti közkönyvtári ellátást biztosítja a székhely szerinti önkormányzat részére, továbbá elvégzi a megye egész területére a Kult. tv. 66. §-ában meghatározott megyei könyvtári feladatokat és pedagógiai szakkönyvtári feladatokat. Szervezi a megyében működő könyvtárak statisztikai adatszolgáltatását.

#### **A Könyvtár alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:**

013340 Az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme

082044 Könyvtári szolgáltatások

083020 Könyvkiadás

083030 Egyéb kiadói tevékenység

#### **A Könyvtár székhelye:**

8000 Székesfehérvár, Bartók Béla tér 1.

#### **A Könyvtár telephelyei:**

8000 Székesfehérvár, Oskola u.7.

8000 Székesfehérvár, III. Béla király tér 1.

8000 Székesfehérvár, Budai út. 44-46.

8000 Székesfehérvár, Széna tér 16.

8000 Székesfehérvár, Tolnai u. 30.

8000 Székesfehérvár, Mészöly Géza u. 1.

8000 Székesfehérvár, Zsolt u. 34.  
8000 Székesfehérvár, Tolnai u. 41. sz.

Az ingó és ingatlan vagyon összetételét az analitikus nyilvántartás – CT EcoStat integrált rendszer Tárgyi eszköz modulja – tartalmazza.

Üzemeltetésre, kezelésre átadott ingatlana a Könyvtárnak nincs.

A Könyvtár irányító szerve és fenntartója: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése.

A Könyvtár központi szervezeti egységekből és telephelyekből áll.

A Könyvtár illetékessége, működési köre: Fejér megye területe, ODR tekintetében Magyarország területe.

**Gazdálkodási feladatok ellátásának módja:** A Könyvtár gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a vonatkozó jogszabályok szerint a gazdasági szervezet feladatkörébe tartozó feladatokat az irányító szerv által jóváhagyott Munkamegosztási Megállapodás alapján a Székesfehérvári Intézményi Központ látja el.

A fenntartó 2022. január 1-jétől **82 álláshelyet** biztosított a feladat ellátásához.

A Könyvtár adóköteles tevékenysége (ÁFA körben): - könyvtári tevékenység

Az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását a Könyvtár a 2007. évi CXXVII. évi törvény (ÁFA törvény) és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **havonta** állapítja meg, és vallja be.

A Könyvtár rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, melynek megállapítását a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló 2011. évi CXCI. törvény és a 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **negyedévente** állapítja meg, és vallja be.

## **2. A bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése**

A Könyvtár **bevételei** a beiratkozási díjból, egyéb könyvtári szolgáltatások díjából (működési bevételek), áfa bevételből és visszatérülésből, működési célú támogatásból, illetve költségvetési támogatásból és költségvetési maradványból tevődnek össze, a következők szerint:

| Megnevezés                                              | Eredeti előirányzat összeg E Ft | Módosított előirányzat összeg E Ft | Teljesítés összeg E Ft |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| Működési célú támogatás államháztartáson belülről       | 734                             | 75 075                             | 75 077                 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                                 | 1 370                              | 1 370                  |
| Működési bevételek                                      | 7 265                           | 22 269                             | 22 269                 |
| - ebből szolgáltatások bevétele                         | 2 400                           | 2 910                              | 2 678                  |
| - ebből kiszámlázott áfa                                | 365                             | 416                                | 391                    |
| - ebből áfa visszatérítés                               | 4 500                           | 16 862                             | 16 862                 |
| Felhalmozási bevételek                                  |                                 |                                    |                        |
| Működési célú átvett pénzeszköz                         |                                 | 283                                | 283                    |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                          | <b>7 999</b>                    | <b>98 997</b>                      | <b>98 999</b>          |
| Önkormányzati támogatás                                 | 417 440                         | 466 913                            | 416 371                |
| Maradvány                                               | 500                             | 15 013                             | 15 012                 |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                         | <b>417 940</b>                  | <b>481 926</b>                     | <b>431 383</b>         |
| <b>Bevétel összesen:</b>                                | <b>425 939</b>                  | <b>580 923</b>                     | <b>530 382</b>         |

A szolgáltatási bevételek jogcímenkénti részletezése:

|                                     | Előző év Ft      | Tárgy év Ft      |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Beiratkozási díj                    | 433 228          | 317 096          |
| Késedelmi díj                       | 1 153 104        | 1 212 413        |
| Fénymásolás, nyomtatás, szkennelés  | 170 583          | 295 938          |
| Könyvtári kölcsönzés (könyvtárközi) | 39 370           | 62 729           |
| Számítógép használat                | 26 218           | 109 737          |
| Könyv, folyóirat értékesítés        | 261 976          | 286 199          |
| Könyvkötés                          | 402 267          | 395 838          |
| Kártérítés                          | 37 983           | 30 880           |
| Egyéb szolgáltatás                  | 0                | 253 132          |
|                                     | <b>2 524 729</b> | <b>2 963 962</b> |

A működési bevételek az eredeti előirányzathoz képest 15 004 E Ft-tal túlteljesültek az áfa visszatérülés okán.

A Könyvtár bevételeinél jelentős összeget képviselt a pályázatokból származó működési célú támogatás – NKA, ODR, SZJA 1% EMMI támogatás -, amely 2022. évben 4 972 E Ft volt. Felhalmozási célra kapott támogatások: ODR 2022. évre 850 E Ft, és a könyvtári dokumentumok állományvédelmére 520 E Ft.

Az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által KBFT-E-22 a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021. (XII.6.) Korm.rendelet alapján a Könyvtár 52 638 E Ft összegű támogatásban részesült.

A költségvetési támogatás előirányzata az eredeti előirányzatban nem biztosított KSZR támogatás, érdekeltségnövelő támogatás, cafetéria, jubileumi jutalom, és a képviselői keretek, valamint a megemelkedett közüzemi díjak kifizetése miatt növekedett, amelynek fedezetére utólag biztosította a fenntartó az előirányzat összegét.

A költségvetési támogatás felhasználása a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutat.

A Könyvtár **kiadásai** a személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadásokból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

| Megnevezés                    | Eredeti előirányzat összeg E Ft | Módosított előirányzat összeg E Ft | Teljesítés összeg E Ft |
|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| Személyi juttatás összesen    | 296 951                         | 337 310                            | 296 471                |
| Járulékok összesen            | 45 536                          | 52 465                             | 44 309                 |
| Dologi kiadások               | 83 452                          | 116 279                            | 87 112                 |
| - ebből közműdíjak            |                                 |                                    |                        |
| Ellátottak pénzbeli juttatása |                                 |                                    |                        |
| Egyéb működési célú kiadások  |                                 | 960                                | 959                    |
| Beruházások                   |                                 | 73 909                             | 73 665                 |
| - ebből könyvek, folyóiratok  |                                 | 52 626                             | 52 394                 |
| Felújítások                   |                                 |                                    |                        |
| <b>Kiadás összesen:</b>       | <b>425 939</b>                  | <b>580 923</b>                     | <b>502 516</b>         |

A személyi juttatások eredeti előirányzati összegét a Könyvtár a fenntartó önkormányzat által jóváhagyott költségvetési keretszámai alapján tervezte meg. A módosított előirányzat összege a december havi személyi juttatások kifizetésére is biztosítja a fedezetet.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 2022. június 24. napján döntött „A háborús infláció, a drasztikus áremelkedések hatásainak kezelésére a közszolgáltatások biztonságos működtetése érdekében” című határozatról. A határozatban a Közgyűlés utasította, illetve felszólította az Önkormányzat intézményei és gazdasági társaságai vezetőit, hogy működésük során fokozottan törekedjenek a hatékonyságra, a költségtakarékosságra, továbbá halasszák el azon beszerzéseket, felújításokat, fejlesztéseket, melyek megvalósításának 2022. évben történő elhagyása nem veszélyezteti a feladatellátást, továbbá vizsgálják felül és szükség esetén módosítsák a feladatellátásuk során alkalmazott díjakat és tegyenek további költségcsökkentő javaslatokat 2022. és 2023. évekre vonatkozóan.

A határozatnak megfelelően a Könyvtár felülvizsgálta a 2022. évi gazdálkodását, amelynek eredményeképpen a személyi juttatás és járulécai előirányzat összegéből 15 461 E Ft-ot, a dologi kiadások előirányzatának összegéből 2 159 E Ft-ot ajánlott fel megtakarításként. A felajánlott megtakarítás a 26/2022. (XII.09.) számú költségvetési rendelet módosítása során visszavonásra került.

A közüzemi díjak piaci árváltozásához kapcsolódóan a közüzemi díjak előirányzata rendezésre került a 26/2022. (XII.09.) számú költségvetési rendelet módosítása során. Az intézmény részére bruttó 1 528 E Ft pótelőirányzat került jóváhagyásra. A közüzemi díjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A dokumentum beszerzésre a KSZR és érdekeltségnövelő támogatást év közben, a beszerzések felmerülésekor kapta meg a Könyvtár. A módosított előirányzat a KSZR esetében 74 998 E Ft összegben, az érdekeltségnövelő támogatás 6 221 E Ft összegben teljesült.

2022. évben informatikai eszközök és a működéshez szükséges egyéb tárgyi eszközök 21 271 E Ft értékben került beszerzésre, ebből a KSZR támogatás terhére 52 394 E Ft értékben.

### 3. A maradvány változásának tartalma és okai

| Megnevezés                                        | Összeg E Ft   |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Alaptevékenység maradványa                        | 27 866        |
| Kiutalatlan támogatás                             | 50 542        |
| Maradványt terhelő elvonások                      | -44 299       |
| <b>Kötelezettségvállalással terhelt maradvány</b> | <b>34 109</b> |

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (Beszámoló 1. számú melléklet). A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegéből 26 010 E Ft a 2022. december havi személyi juttatás és járuléka, 6 052 E Ft a kötelezettségvállalás, 837 E Ft a szállító állomány, 1 073 E Ft az átvett pénzeszköz maradványa és 137 E Ft képviselői támogatás (Beszámoló 4. számú melléklet).

#### 4. A vagyon alakulása, az esetleges növekedés, illetve csökkenés okai

A Könyvtár vagyonát bemutató főbb adatok:

| Megnevezés                                    | Előző év<br>E Ft | Tárgy év<br>E Ft |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Szellemi termékek                             | 831              | 554              |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 110 987          | 107 781          |
| Gépek, felszerelések, berendezések, járművek  | 12 775           | 9 234            |
| <b>Összesen</b>                               | <b>124 593</b>   | <b>117 569</b>   |

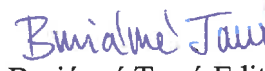
A Mérlegben kimutatott vagyon összességében csökkenést mutat, amely elsősorban a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése mellett az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés eredménye.

#### 5. Elszámolási célú, külön kapott támogatások elszámolása

A 2022. évben a Könyvtár az alábbi támogatásokat kapta. A támogatások elszámolását a SZMJV Polgármesteri Hivatal Költségvetési Irodája felé kell teljesíteni, az elszámolás a teljesítést követően az előírásoknak megfelelően megtörtént.

| Megnevezés                                                                                                                                                         | Kapott támogatás<br>összege (Ft) | 2022.évben<br>teljesült<br>kiadások<br>összege (Ft) | Elszámolás<br>határideje |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|
| Az intézmény által 2022. évben megvalósításra kerülő programjaihoz és tárgyi eszköz beszerzéseikhez kapcsolódó költségekhez                                        | 100 000                          | 100 000                                             | 2022.12.31.              |
| Budai úti tagkönyvtár által 2022. évben megvalósításra kerülő programjaihoz és tárgyi eszköz beszerzéseikhez kapcsolódó költségekhez                               | 50 000                           | 50 000                                              | 2022.12.31.              |
| Tolnai úti tagkönyvtár által 2022. évben megvalósításra kerülő programjaihoz és tárgyi eszköz beszerzéseikhez kapcsolódó költségekhez                              | 400 000                          | 286 899                                             | 2023.06.30.              |
| Mészöly Géza utcai Tagkönyvtár 2022.01.01-2023.06.30. megvalósításra kerülő programjaihoz és tárgyi eszköz beszerzéseikhez kapcsolódó személyi és dologi költségei | 100 000                          | 76 200                                              | 2023.06.30.              |

Székesfehérvár, 2023. február 28.

  
Buriánné Tarró Edit Erzsébet  
igazgató



  
Venczelné Ferenczi Judit  
pénzügyi ellenjegyző

